COMPTE FINANCIER 2022

		DEPENSES			RECETTES				
SERVICE	DOMAINES	ACTIVITE	BUDGET	DEPENSES	ETAT	REGION	AUTRES	TOTAL	RESULTAT
AP ACTIVITE PEDAGOGIQUE						254 113,48			
	ACSCIE ACTIVITES SCIENTIFIQUES	0PHYCHIM PHYSIQUE/CHIMIE	19 400,00	19 407,90					
		0SVT SVT	6 400,00	6 418,08					
	APS ACTI PHYSIQUE ET SPORTIF	0ASDOTFT ASSOCIATION SPORTIVE SUR DOT FONCT	865,00	0,00					
		0EPS EDUCATION PHYSIQUE ET SPORTIVE	10 300,00	10 017,04					
		0FOOT SECTION FOOTBALL	1 820,00	0,00					
		0SECSPORT SECTION SPORTIVE	1 000,00	1 000,00					
	ARTS ACTIVITES ARTISTIQUES	0ARTS ACTIVITES ARTISTIQUES	2 700,00	1 098,30					
	AUTRES AUTRES	13REP Droits de reprographie	4 219,05	4 219,05	4 219,05				
		13STA Stages	5 000,00	4 920,39	4 912,28				
	BTSIPM BTS IPM PAR ALTERNANCE	0BTSIPM BTS IPM PAR ALTERNANCE	45 131,65	45 131,65			45 131,65		
	CDR CENTRE DE RESSOURCES PEDAGOGIQUES	0CDI CDI	21 000,00	21 142,58			5,10		
	ENSGAL ENSEIGNEMENT GENERAL	0ATS CLASSE PREPA ATS	800,00	100,00					
		0CULTHUMA CULTURE HUMANISTE	2 000,00	922,91					
		0DIVERSES DIVERSES DEPENSES	9 039,93	9 128,91					
		0LANGUES LANGUES ETRANGERES	1 870,00	1 329,71					
		0LCPHO PHOTOCOPIES PEDAGOGIQUES	28 999,00	28 953,40					
		0LETTRES LETTRES	1 350,00	597,09					
		0MATH MATHEMATIQUES	530,00	530,00					
		0PHILO PHILOSOPHIE	400,00	0,00					
		0SCECO SCIENCES ECO SOCIALES	550,00	174,49					
	ENSTEC ENSEIGNEMENT TECHNIQUE	03PREPA 3eme PREPAPRO	331,30	331,30					
		0EXAM SUBVENTION MATIERE OEUVRE	2 830,89	1 479,50	1 272,88				
		0HOTELLER OBJETS CONFECTIONNES HOTELLERIE	73 400,00	80 435,87			73 431,25		-7 004,62
		0INDBF INDUS MECANIQUE SUR BUDGET DE FONCTIONNE	17 000,00	15 933,81					
		0INDFO SECTION INDUS SUR BUDG DE FONCTIONNEMENT	45 023,03	40 393,76					
		0MSSBF MODE SANITAIRE SOCIAL BUD. FONCTIONNEMEN	24 967,60	21 999,38					
		0OBJPSR OBJETS CONFECTIONNES PSR	6 000,00	8 055,29			536,95		
		0PFT PLATE FORME TECHNOLOGIQUE	1 500,00	1 500,00					
		0REPRO REPROGRAPHIE	13 000,00	5 844,80					
		0RHOBF HOTELLERIE BUDGET DE FONCTIONNEMENT	31 000,00	28 962,27					
		0ST2S ST2S	3 000,00	1 640,74					
		0TA Taxe d'apprentissage	20 931,65	20 931,65			20 931,65		
	HEILB APPARIEMENT HEILBRONN	0 PRESTA PRESTATAIRE	6 643,00	5 098,19	318,19	616,00	4 194,00		
	MALTE MOBILITE ERASMUS	0MALTE MOBILITE MALTE	9 993,72	9 916,82		2 423,10	7 493,72		
	OUVER OUVERTURE CULTURELLE ET HISTORIQUE	0CINE LYCEENS AU CINEMA	1 710,00	949,50					
		0PANTHEON PANTHEON JEAN MOULIN	3 140,00	3 165,50			1 500,00		-1 665,50
		0PROJJC PROJETS CULTURELS	21 609,98	18 584,89					
		2NUITCL PROJET LES NUITS CLAIRES	2 500,00	2 500,00		2 500,00			
	PROJET PROJETS	0CHAT ASSOCIATION CHATS	1 829,77	1 829,77					
		0MLDS MLDS	257,00	257,00	257,00				
		2JARDIN UN JARDIN DANS LA VILLE	4 699,00	2 661,78		7 881,88			
	REGION REGION	2DOTEPS Subvention location installations sport	15 000,00	19 957,80					-19 957,80
	REUSSI REUSSITE SCOLAIRE ET SANTE	0PRODAS PRODAS	500,00	220,00					
	VSTOCK Variation de stocks	0DIMI Diminution	6 129,10	6 129,10					
TOTAL AP			476 370,67	453 870,22	10 979,40	267 534,46	153 224,32	431 738,18	-22 132,04

- Les cases dans le tableau met en avant des anomalies et permet de les expliquer,

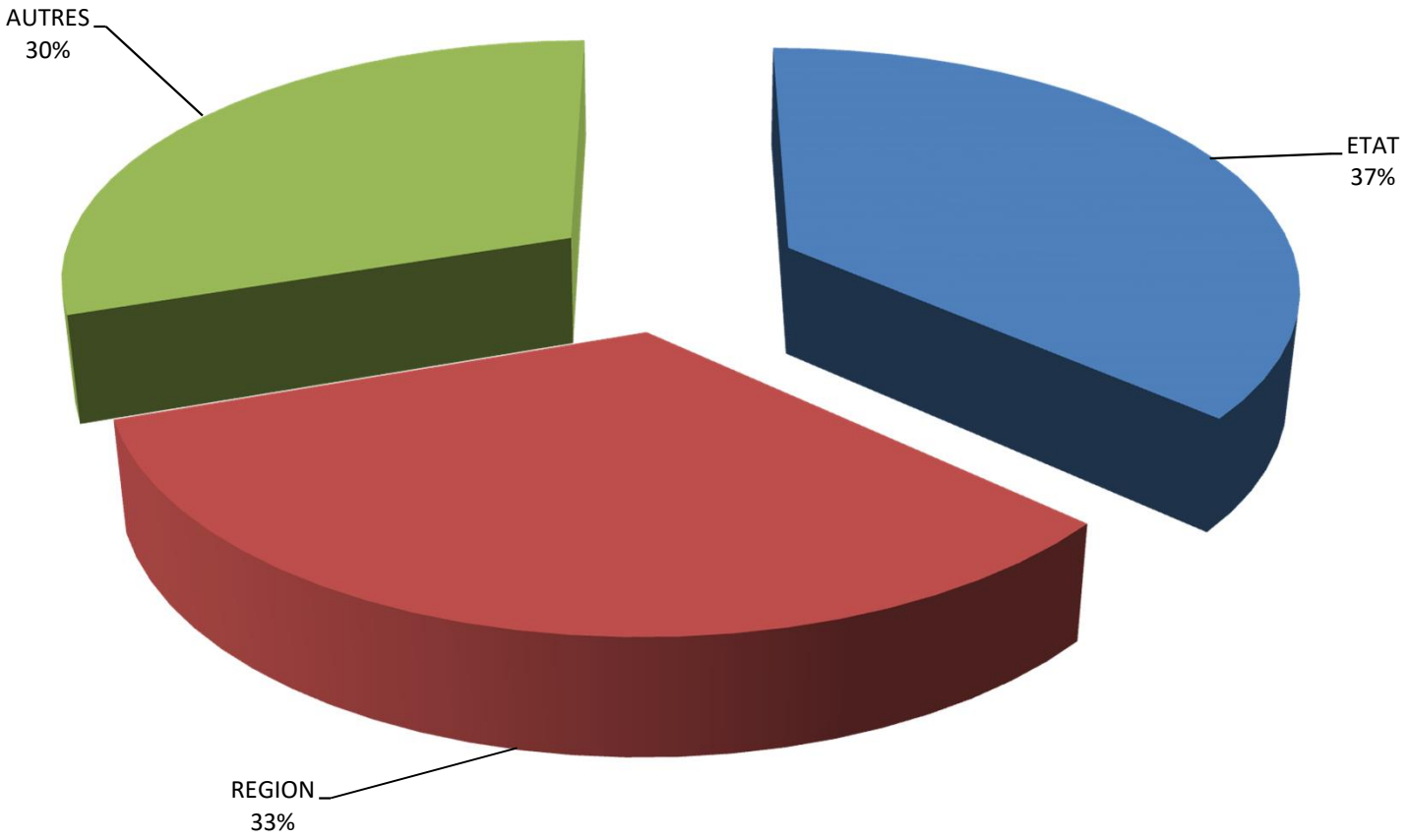
- Cette année le service hôtellerie est presque équilibré, le déficit s’explique par l’augmentation des coûts alimentaires,

- Sur le remboursement des frais de location des installations sportives le conseil Région d'Occitanie a annoncé en Octobre qu’il y aurait aucun remboursement pour l’année 2022

ALO ADMINISTRATION ET LOGIST						810 602,02	146 175,91		
	CHARGE CHARGES GENERALES	0AFFRAN AFFRANCHISSEMENT	22 200,00	10 632,27					
		0ANV ADMISSION EN NON VALEUR	500,00	457,19					
		0CCADG FOURNITURES POUR ADM GENERALE COMMIUNE	20 000,00	19 439,79					
		0CCINF INFIRMERIE COMMUNE	1 200,00	1 054,60					
		0CCSGE CHARGES COMMUNES DIVERSES	49 500,00	58 252,95					
		0CCTEL REMB FRAIS PTT	12 000,00	12 454,25					
		0RECEPT RECEPTION	5 000,00	5 003,74					
	ENTREP ENTRETIEN REPARATION	0CCCTT ENTRETIEN COMMUN SUR CONTRATS	165 000,00	116 974,88					
		0CCLOC ENTRETIEN GENERAL	60 000,00	56 990,24					
		0EPI ACHATS VETEMENTS DE TRAVAIL	15 000,00	18 079,95					
	OP-SPE Opérations spécifiques	0AMOR Amortissement	78 754,29	82 529,01					
	REGION REGION	2CDI TRAVAUX CDI PAR ERM	29 710,39	14 445,10		19 281,80			
		2HOTELLER MISE SECURITE HOTELLERIE	90 000,00	74 996,55		74 996,55			
		2MAINT MAINTENANCE REGION	26 800,00	21 798,65		21 798,65			
		2SUBDMOE Subvention région DMOE Entretien prévent	24 795,00	31 041,83		24 795,00			
	VIAB VIABILISATION	0EAU EAU	75 000,00	53 014,77					
		0P1ELEC Electricité	297 000,00	203 034,48					
		0P1GAZ Gaz	270 000,00	218 010,25					
							80 968,05		
TOTAL ALO			**1 242 459,68**	**998 210,50**	**0,00**	**951 474,02**	**227 143,96**	**1 178 617,98**	**180 407,48**

- Le résultat de l’ALO s’explique :
- Suite à la grosse fuite que nous avons eu en 2021, la société pour l’eau nous a effectué un remboursement de 15 000 €,
- Suite à l’augmentation des granules bois (de 204 € à 640 € la tonne) nous avons décidé de fonctionner au gaz car moins cher,
- Monsieur l’ordonnateur a décider d’allumer le chauffage le 01 décembre d’où 34 000 € d’économie,
- Devant l’augmentation des fluides, le « train de vie » de l’établissement a été drastiquement ralentie,

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

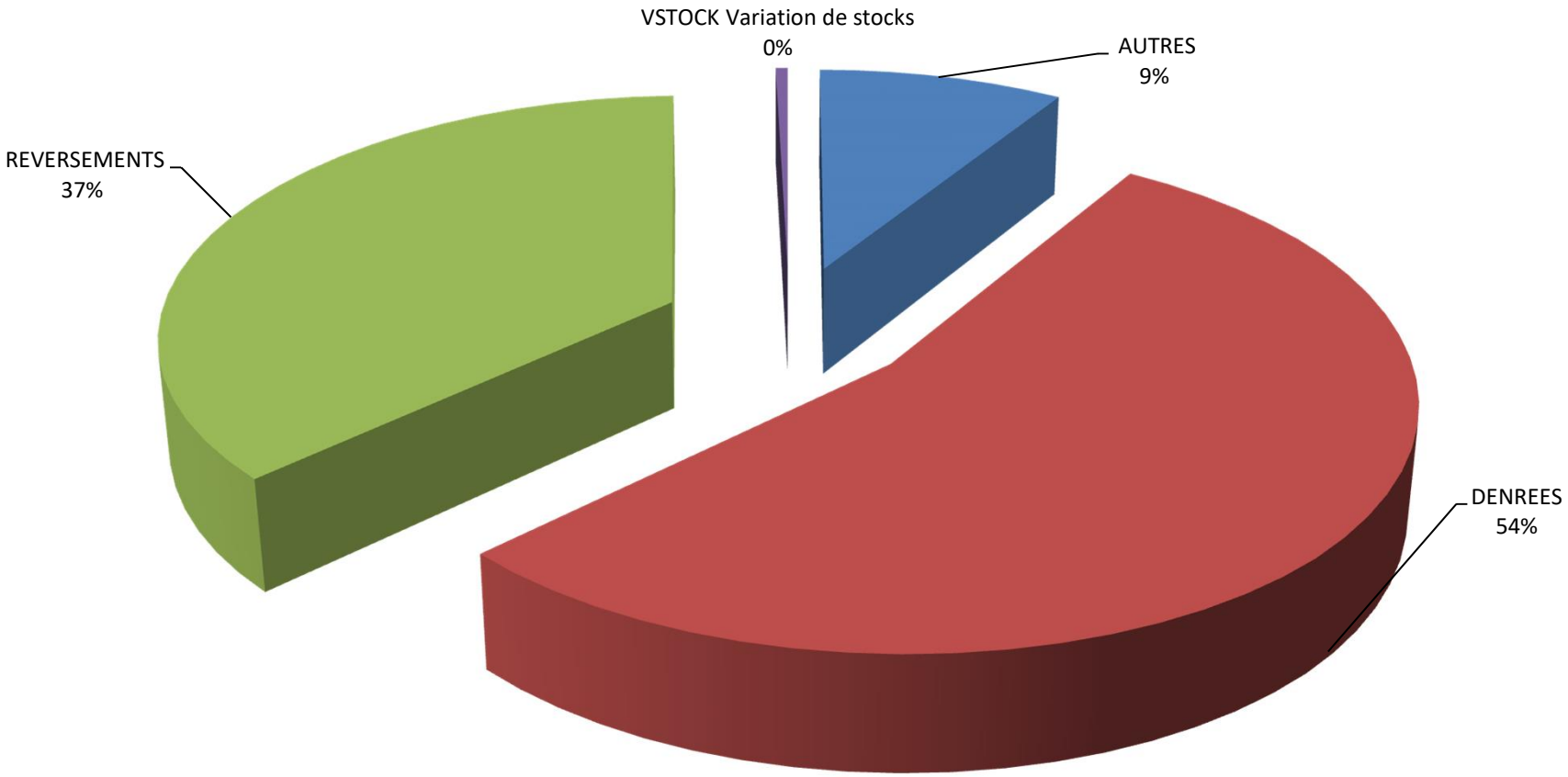


			DEPENSES		RECETTES				
			BUDGET	COFI	ETAT	REGION	FAMILLES		
SRH RESTAURATION ET HEBERG						14 806,85	581 551,57		
	AUTRES AUTRES	0BANQUE FRAIS BANCAIRES	1 500,00	1 747,93					
		0CONTRAT CONTRAT DE MAINTENANCE	5 500,00	13 896,76					
		0ENTRREP ENTRETIEN REPARATION	25 000,00	22 467,99					
		0HEBERGEM HEBERGEMENT SUR AUTRE ETS	1 000,00	3 989,84					
		0MATSRH MATERIEL SERVICE DE RESTAURATION ET HEBE	9 000,00	2 122,37					
		0VETO CONTRAT SERVICE VETERINAIRE CUISINE	1 500,00	955,60					
		2FCSH SUB SUBVENTION FCSH	12 457,00	12 457,00					
		SOUS TOTAL AUTRES	55 957,00	57 637,49					
	RESTAU RESTAURATION	0DENR Achats de denrées	373 847,15	349 189,02					
	REVERS REVERSEMENTS	0CINT Contribution entre services de l'étab.	125 263,98	100 182,72					
		0FCSH Fonds Commun du Service d'hébergement	9 771,59	5 241,00					
		0REVCOLL REVERSEMENT COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	146 573,78	131 265,10					
		SOUS TOTAL REVERS	281 609,35	236 688,82					
	VSTOCK Variation de stocks	0AUGM Augmentation	0,00	-2 845,03					
TOTAL SRH			**711 413,50**	**640 670,30**	**0,00**	**14 806,85**	**581 551,57**	**596 358,42**	**-44 311,88**

- Le service annexe d’hébergement accuse un déficit de 44 000 € cela s’explique par :
- Des tarifs en constantes augmentation
- Une mauvaise gestion des stocks induisant un mauvais calcul du crédit nourriture,
- Une ambiance de travail qui engendres énormément de disfonctionnement,
- Une cuisine en 6 ème game et peut de fabrication maison

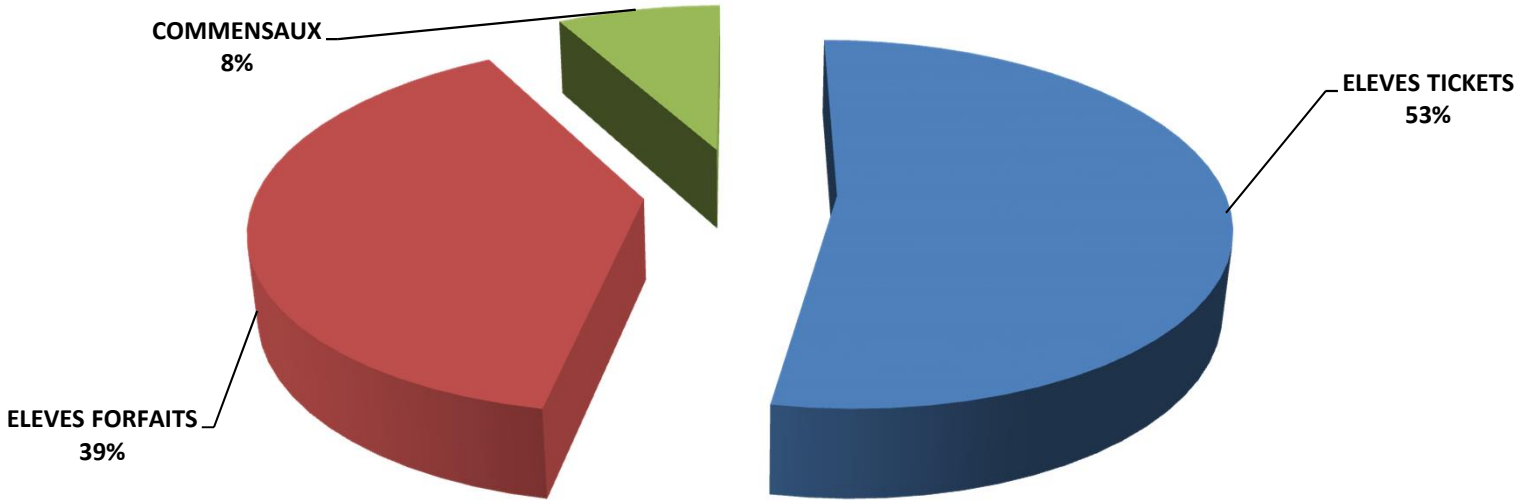
La Région informé de ces difficultés ont prévu d’assurer un coaching et un accompagnement spécialisé,

DEPENSES RESTAURATION



	NOMBRE DE REPAS			
	PTIT DEJ	DEJ	DINER	TOTAL
ELEVES TICKETS	62	70139	195	70396
ELEVES FORFAITS	16893	18082	16902	51877
COMMENSAUX	248	9837	621	10706
TOTAL GENERAL	17203	98058	17718	132979

REPARTITION PAR USAGER



SERVICE VE

AIDE AU REPAS REGION

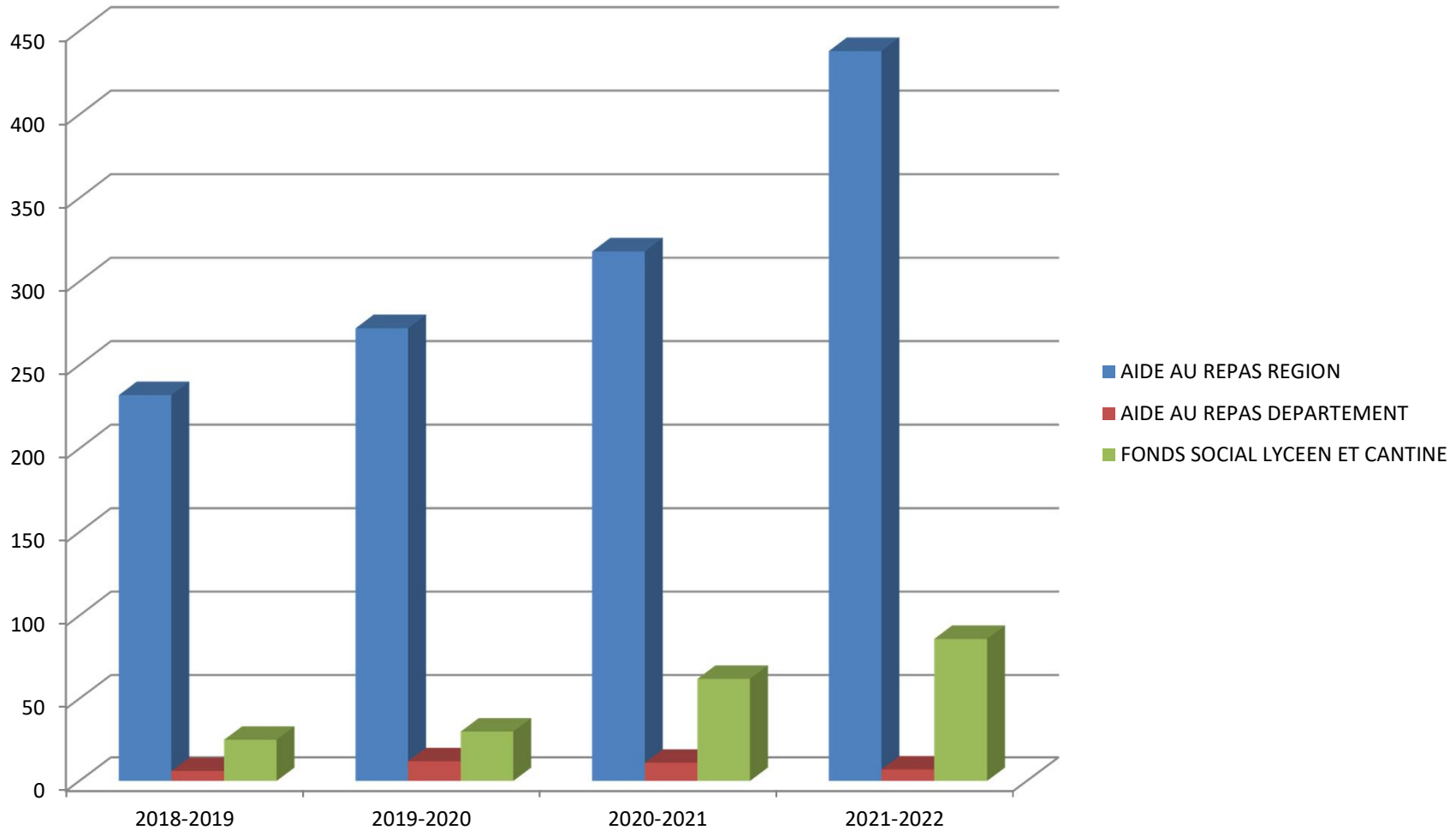
	T1	T2	T3	TOTAL	NBRE ELEVES
2018-2019	11 016,00	3 649,00	2 896,00	17 561,00	232
2019-2020	14 063,00	4 320,00	5 028,00	23 411,00	272
2020-2021	13 776,00	9 234,00	3 428,00	26 438,00	318
2021-2022	9 645,25	6 295,55	2 712,15	18 652,95	438

AIDE AU REPAS DEPARTEMENT

	T1	T2	T3	TOTAL	NBRE ELEVES
2018-2019	38,40	19,80	34,20	92,40	6
2019-2020	239,40	126,00	0,00	365,40	12
2020-2021	210,60	136,80	55,80	403,20	11
2021-2022	115,80	59,10	46,20	221,10	7

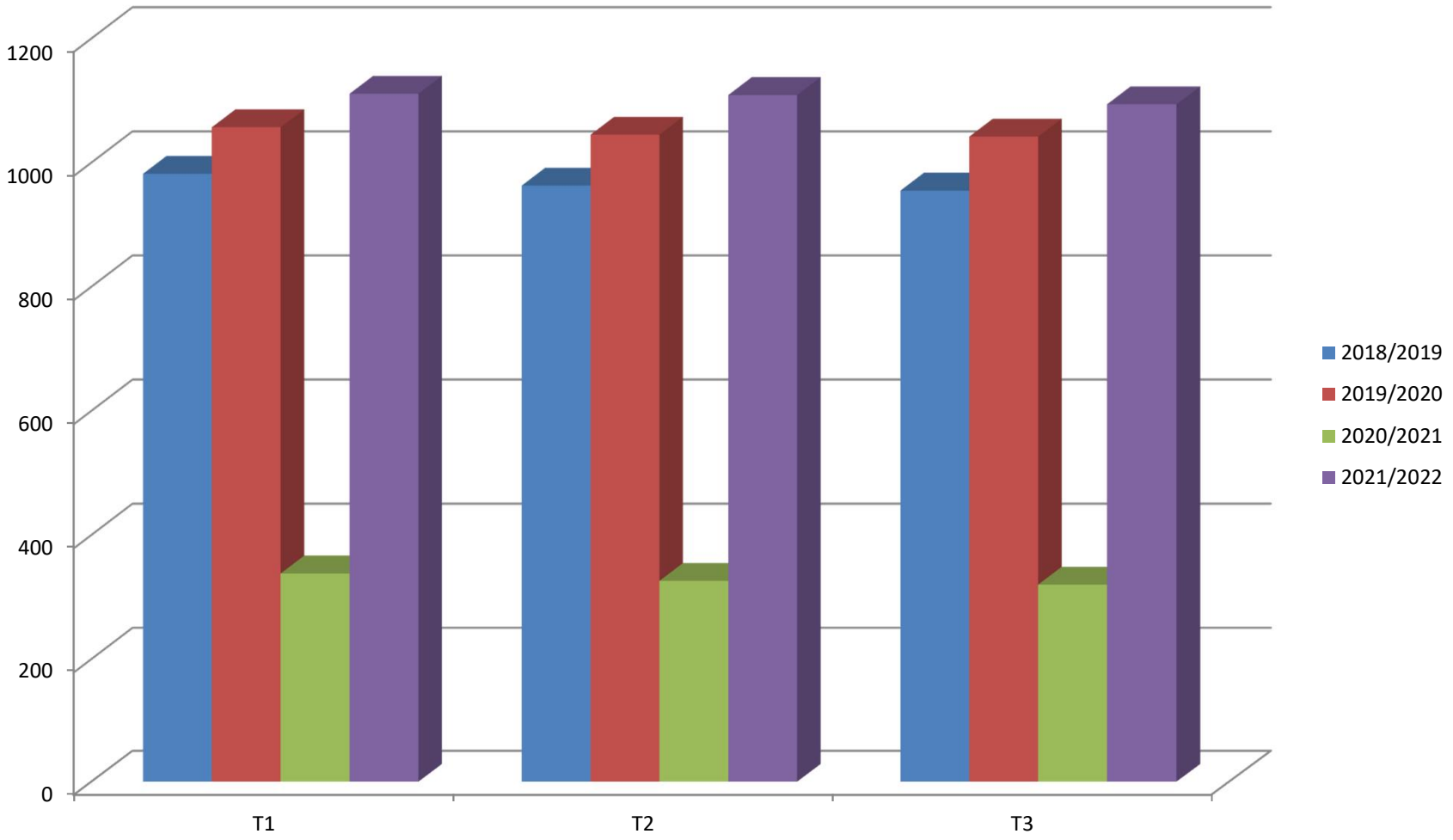
FONDS SOCIAL LYCEEN ET CANTINE

	TOTAL	NBRE ELEVES
2018-2019	4130,54	25
2019-2020	5370,08	30
2020-2021	18061,26	62
2021-2022	14453,88	86


450
400
350
300
250
200
150
100
50
0
2018-2019
2019-2020
2020-2021
2021-2022
AIDE AU REPAS REGION
AIDE AU REPAS DEPARTEMENT
FONDS SOCIAL LYCEEN ET CANTINE

EVOLUTION DES BOURSIERS EN NOMBRE D'ELEVES

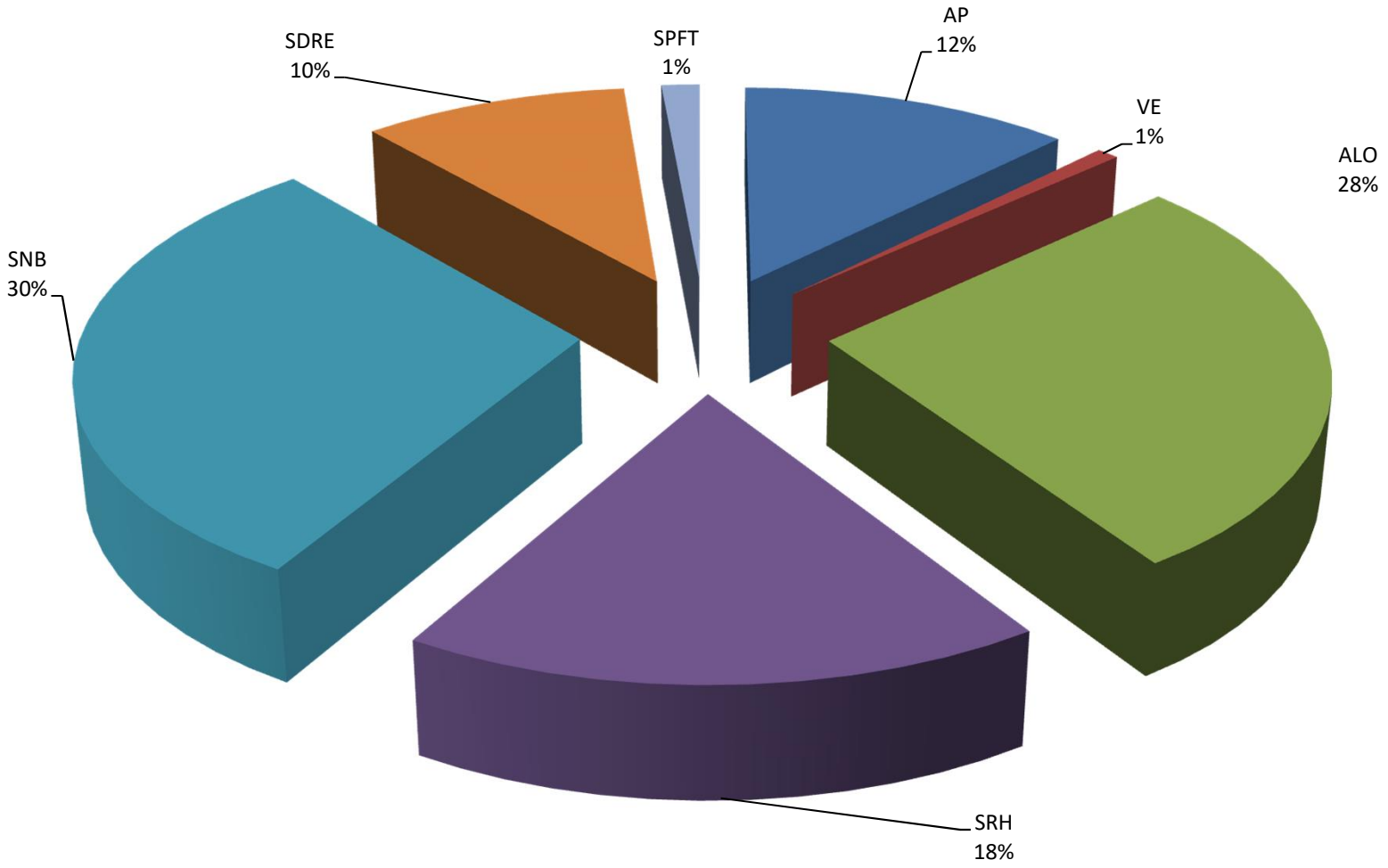
	2018/2019			2019/2020			2020/2021			2021/2022		
TAUX BOURSES	T1	T2	T3	T1	T2	T3	T1	T2	T3	T1	T2	T3
1	145	140	137	147	146	146	163	162	160	189	191	192
2	108	110	110	107	104	104	97	98	97	98	100	100
3	135	133	132	120	120	120	124	123	122	132	132	131
4	175	172	170	207	207	205	205	203	200	194	191	187
5	135	131	130	158	156	156	160	158	155	167	169	165
6	284	277	276	318	312	311	338	326	320	331	326	319
	982	963	955	1057	1045	1042	1087	1070	1054	1111	1109	1094


1200
1000
800
600
400
200
0
T1
T2
T3
2018/2019
2019/2020
2020/2021
2021/2022

- L’augmentation des fonds sociaux et des bourses sont en lien avec l’augmentation de l’effectif de l’établissement,

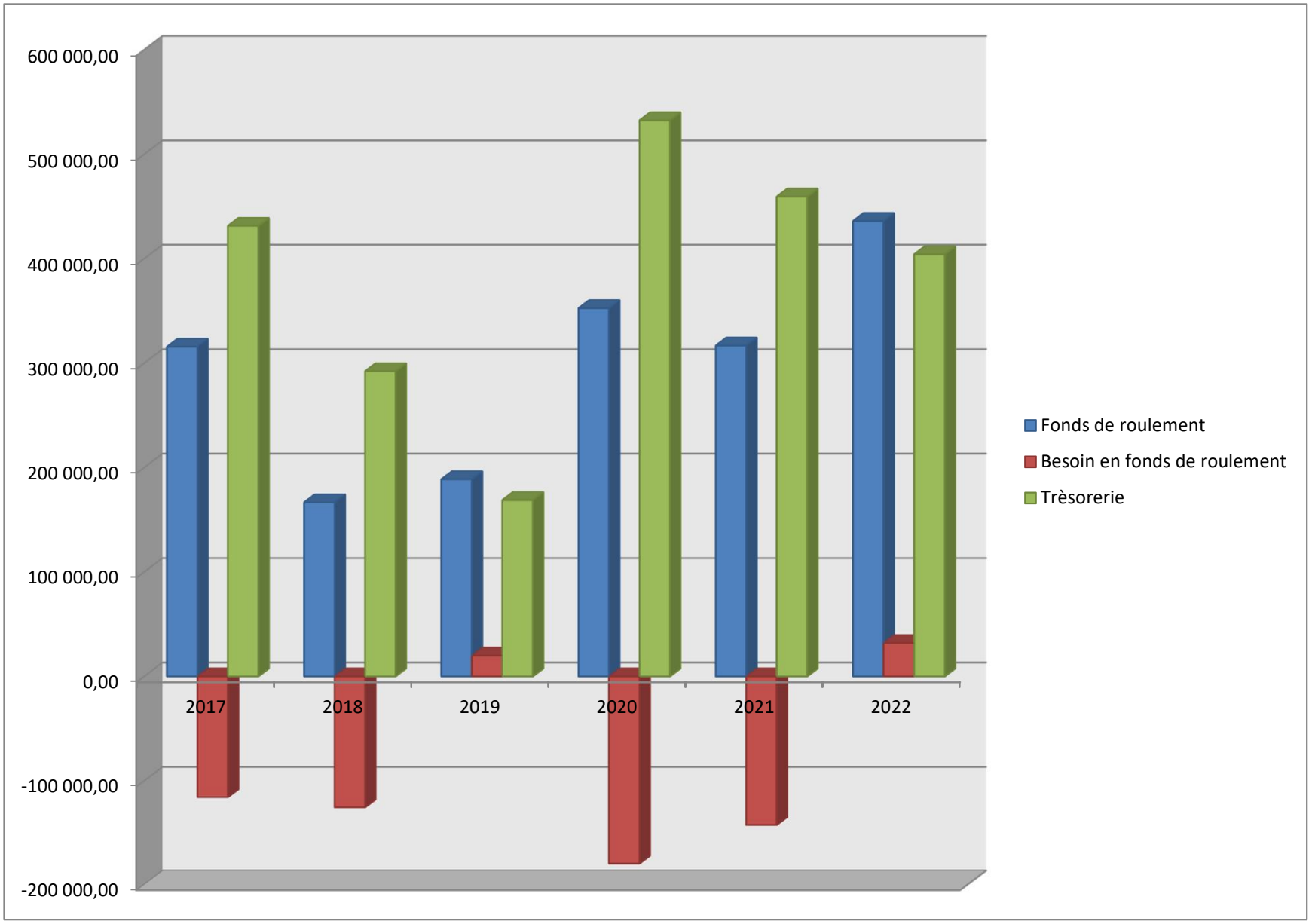
SERVICES	INTITULE DE SERVICE	DEPENSES	RECETTES
AP	ACTIVITE PEDAGOGIQUE	452 393,36	431 738,18
VE	VIE DE L'ELEVES	30 440,28	30 440,28
ALO	ADMINISTRATIONS ET LOGISTIQUES	998 210,50	1 178 617,98
	TOTAL SERVICES GENERAUX	1 481 044,14	1 640 796,44
SRH	RESTAURATION ET HEBERGEMENT	640 670,30	596 358,42
SNB	BOURSES NATIONALES	1 096 849,65	1 096 849,65
SDRE	DISPOSITIF DE REUSSITE EDUCATIVE	362 848,66	362 848,66
SPFT	PLATE FORME TECHNOLOGIQUE	52 280,36	53 280,36
	TOTAL SERVICES SPECIAUX	2 152 648,97	2 109 337,09
	TOTAL DE LA PREMIERE SECTION	3 633 693,11	3 750 133,53
	RESULTAT		116 440,42
	CAF		119 136,78
	OPERATION EN CAPITAL	117 680,40	2 029 630,30
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		119 136,78
	IMMOBILISATIONS	117 680,40	
	SUBVENTIONS		117 680,40
	AUGMENTATION DETTES FINANCIERES		180,00
	TOTAL EMPLOIS ET RESSOURCES	117 680,40	236 997,18
	APPORTS EN FONDS DE ROULEMENT	119 316,78	

DEPENSES



ELEMENTS D'ANALYSE FINANCIERE

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Fonds de roulement	315 640,54	166 625,75	188 780,97	352 600,01	316 764,03	436 080,81
Jours de fonds de roulement	37	19	21	46	34	45
Besoin en fonds de roulement	-115 830,26	-125 658,04	19 952,01	-179 958,70	-142 629,87	31 926,51
Trèsorerie	431 470,80	292 283,79	168 828,96	532 558,71	459 393,90	404 154,30
Jours de Trèsorerie	51	33	19	69	49	41
Taux moyen de charges à payer (%)	0,44	2,40	1,18	1,00	0,95	1,12
Taux de non recouvrement (%)	1,96	2,07	2,92	5,12	3,76	3,00


600 000,00
500 000,00
400 000,00
300 000,00
200 000,00
100 000,00
0,00
-100 000,00
-200 000,00
2017
2018
2019
2020
2021
2022
Fonds de roulement
Besoin en fonds de roulement
Trèsorerie

- Le nombre de jour de Fonds de roulement remonte à 45 jours mais cela n’a que peu de sens puisque la trésorerie a perdu 8 jours de fonctionnement,
- En fait, l’augmentation de fonds de roulement trouve sa justification dans la variation du besoins en fonds de roulement en augmentation

BILAN FONCTIONNEL

Emplois stables

	Immobilisations		
		montant brut	1 087 661,72
		amortissements	-779 855,54
29%	**total**	montant net	**307 806,18**

Fdr	
436 080,81	

ressources stables

	Ressources propres		
		réserves	322 687,45
		résultat	116 440,42
		Valeur résiduelle des immo acquises sur subventions	300 079,12
		dettes financ,	4 680,00
		provisions (15)	0,00
	Total		**743 886,99**

70%

Actifs d'exploitation

	Stocks	67 895,82
	Créances clients	23 200,42
	Créances Etat et CT	239 610,14
	Autres créances	9 755,14
	Créances org sociaux	6 061,62
33%	**Total**	**346 523,14**

Bfr	
31 926,51	

Passif d'exploitation

	dettes personnels org socia	12 366,27
	Factures fournisseurs à payer	143 598,40
	Reliquats de subventions	147 474,18
	Dettes autres	11 157,78
	Total	**314 596,63**

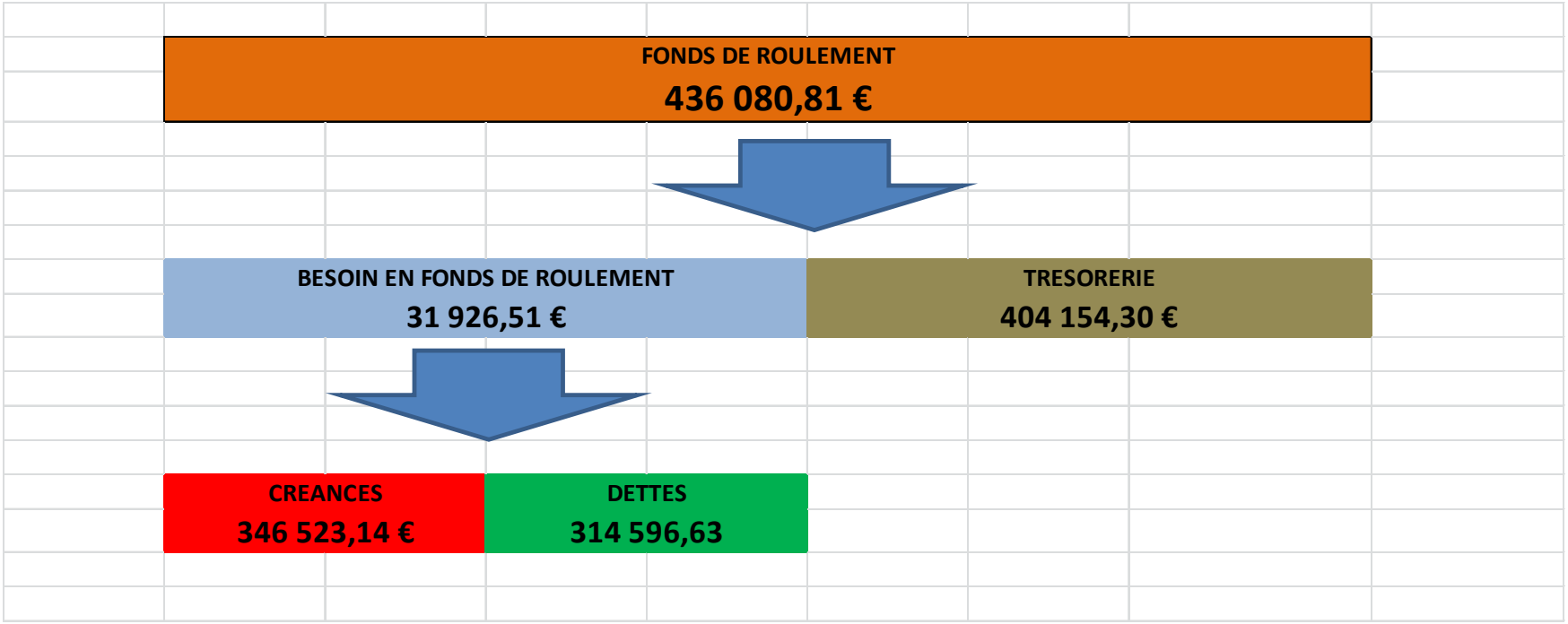
30%

Trésorerie

	disponibiltés	404 154,30
38%		**404 154,30**

Fdr-Bfr	
404 154,30	

100%	Totaux actifs = passifs	**1 058 483,62**	**1 058 483,62**	100%


FONDS DE ROULEMENT
436 080,81 €
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
31 926,51 €
TRESORERIE
404 154,30 €
CREANCES
346 523,14 €
DETTES
314 596,63